

IMCO.org.mx

The logo features the acronym 'IMCO' in a white, serif font. The letter 'O' is stylized with three overlapping blue swooshes that curve around it. To the right of the 'O' is the text '.org.mx' in a smaller, white, sans-serif font.

---

INSTITUTO MEXICANO PARA LA COMPETITIVIDAD

# LA INTEGRIDAD COMO SELLO EMPRESARIAL

PILARES DE INTEGRIDAD



¿Qué son los pilares de integridad empresarial del IMCO?

Herramientas y buenas  
prácticas para **combatir la  
corrupción** desde el **ámbito  
empresarial.**

<https://imco.org.mx/>

**Pilar I: La integridad empresarial, el comienzo**

**Pilar II: Los líderes de la integridad empresarial**

**Pilar III: Evaluación de riesgos de corrupción**

**Pilar IV: Código de ética**

**Pilar V: Cultura de denuncia**

**Pilar VI: Control de pagos**

**Pilar VII: Gestión de terceros**

**Pilar VIII: Políticas de anticorrupción, otros temas imperdibles**

**Pilar IX: Transparencia en el combate a la corrupción**

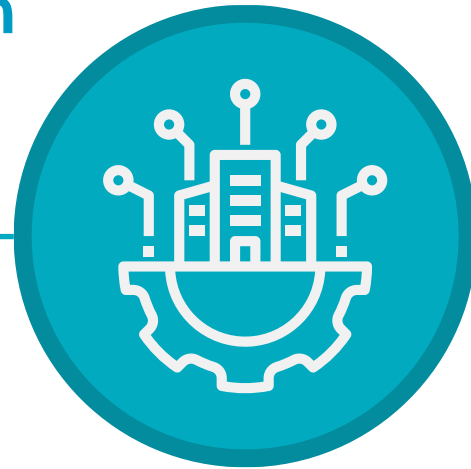
**Pilar X: Interacciones público - privadas**



# Beneficios de la integridad empresarial

Terminar con los **círculos viciosos** de la **corrupción**

Acceder a las **cadena de suministro** de las **grandes empresas**



Mejorar la **reputación de la empresa**

Llegar a **mercados globales**

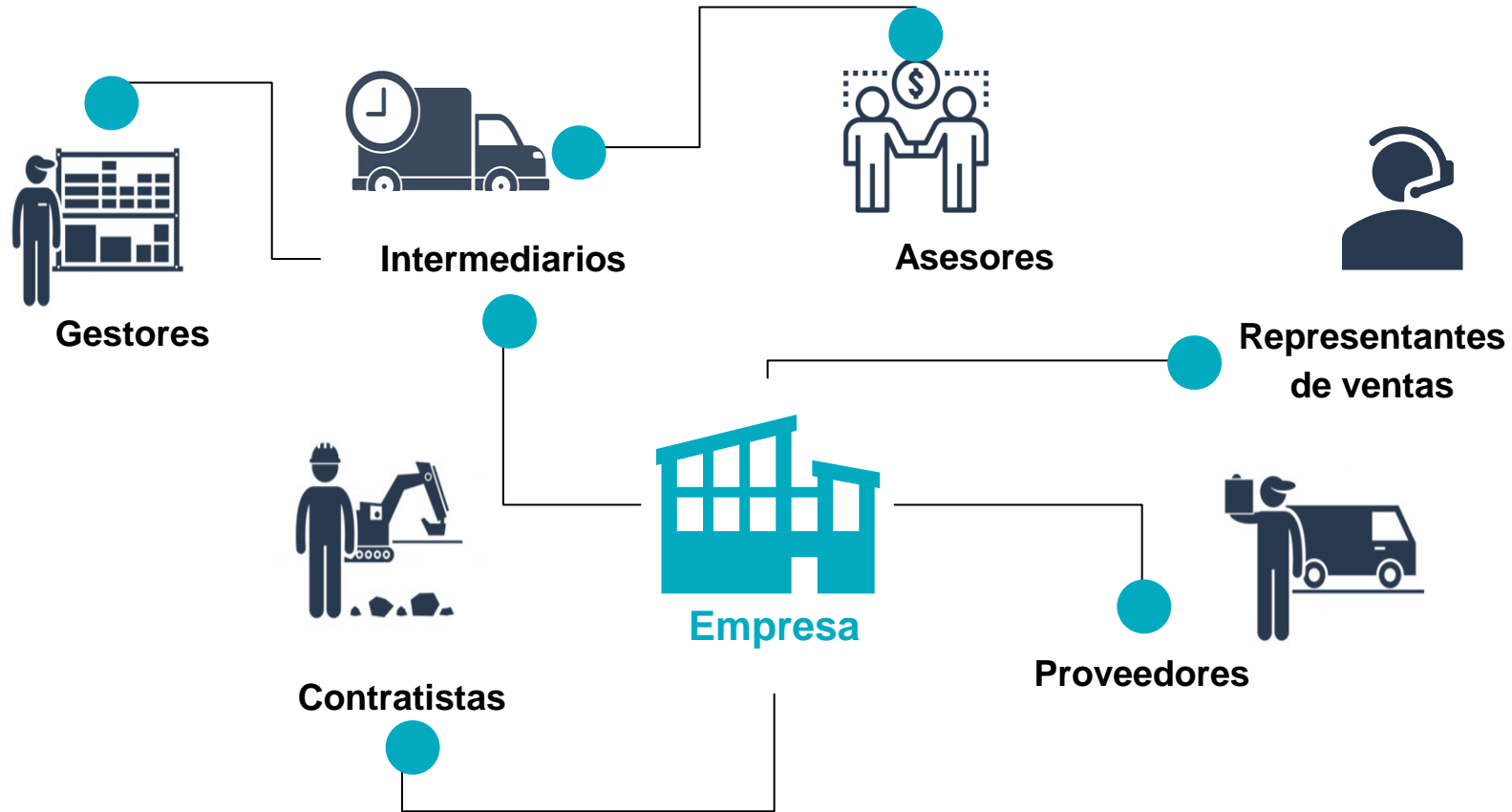
# Pilar: Gestión de terceros



**Las empresas no son  
entidades aisladas. Están  
inmersas en una cadena de  
suministro con diversos  
actores.**

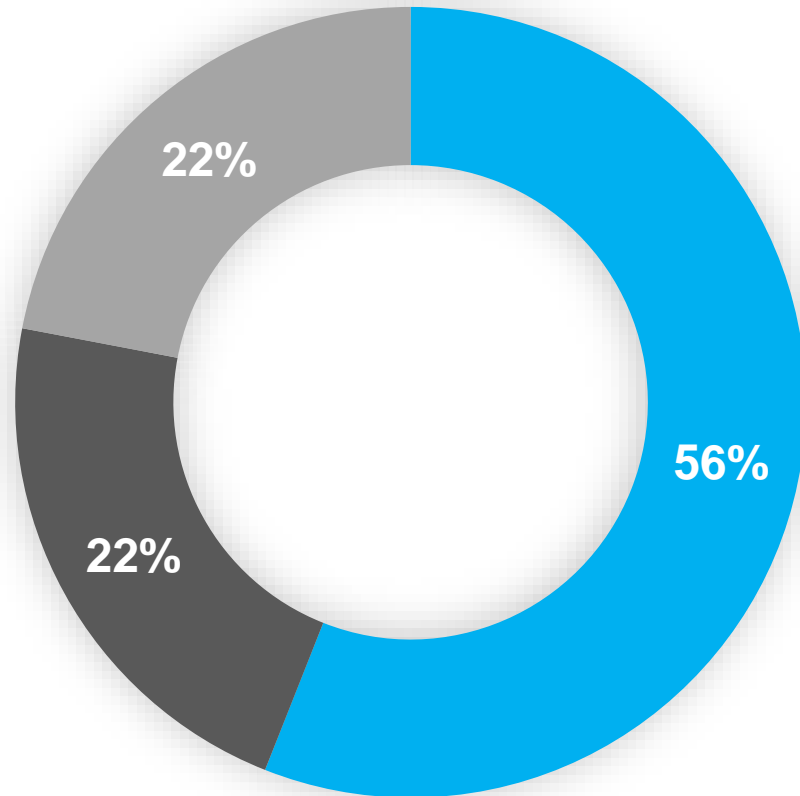
# ¿Quiénes son los terceros?

Las entidades ajenas a la empresa y con las cuales se llevan a cabo actividades comerciales.





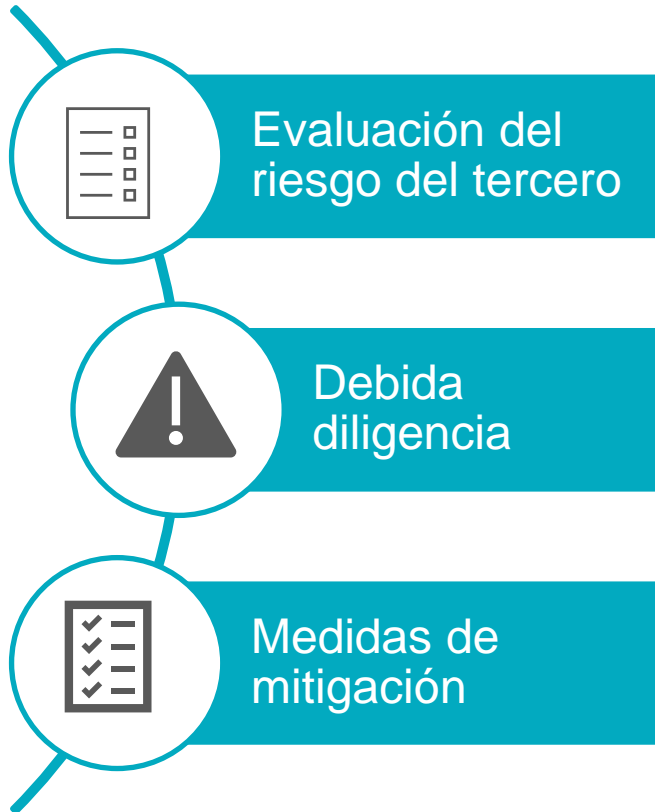
# La principal amenaza de corrupción para las empresas en México es la falta de visibilidad en torno a sus terceros



- Falta de visibilidad en torno a terceros
- Acciones de los empleados
- Debilidades en mantenimiento de registros

Fuente: Reporte Global de Fraude y Riesgo 2021/22.

# Buenas prácticas en la gestión de terceros



**Obtiene una calificación rápida del nivel de riesgo que representa el tercero.**

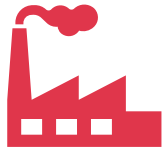
**Es una investigación exhaustiva de los antecedentes legales, financieros, administrativos y reputacionales.**

**Acciones puntuales que hay que tomar para prevenir o corregir actos indebidos por terceros.**

## Para identificar el riesgo de una potencial relación comercial con terceros, hay algunos factores que evaluar:



**País o lugar de origen: mediciones nacionales e internacionales de corrupción.**



**Industria o sector al que pertenece: intereses, complejidad del proceso y recursos.**



**Monto y duración del contrato: recursos y tiempo comprometido.**



**Interacciones con autoridades públicas.**

Fuente: International Chamber of Commerce (2017) y Thomson Reuters (2019).



## La debida diligencia busca detectar **señales de alerta** en los siguientes rubros:



¿Es una empresa constituida?

¿Tiene solvencia financiera?

¿Tiene experiencia previa en el sector?

¿Cumple con la ley?

¿Hay información de ella en medios?

¿Tiene un programa anticorrupción?

¿Cuáles son las principales **señales de alerta** al hacer una debida diligencia a un tercero?



# Pilar: Políticas anticorrupción, otros temas imperdibles



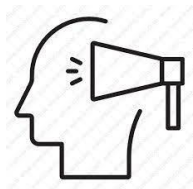
# Otros temas imperdibles en el combate anticorrupción



**Conflictos de interés**



**Auditorías**



**Cabildeo**



**Entrenamiento en anticorrupción**



**Gestión de crisis y reparación de daños**

**“Un conflicto de interés es una situación en la que un individuo o la entidad para la que trabaja [...] se enfrenta a elegir entre los deberes y exigencias del puesto y sus intereses privados.”**

Fuente: Transparencia Internacional.



Tener un **conflicto de interés** no es un acto de corrupción; pero no declararlo podría **arriesgar la imparcialidad y objetividad** de las funciones.

## ¿Qué hacer ante un posible conflicto de interés?

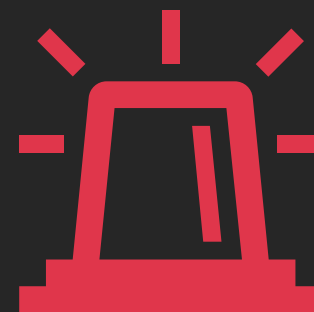


**Posible contratación de una empresa familiar para proveer un producto en la organización**

**¿Cuáles son los riesgos e implicaciones de este escenario?**

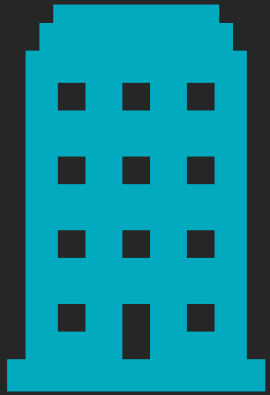
¿Qué otras situaciones  
pueden entrar bajo un  
**conflicto de interés?**

¿Cómo gestionarlos?



# Pilar: Transparencia





La **transparencia**  
**empresarial** es proveer  
información pública para  
la **toma de decisiones** de  
los **grupos de interés**.

# ¿Por qué importa transparentar la información?



Fuente: Elaborado por el IMCO con información de la Global Reporting Initiative.

# Buenas prácticas para la transparencia en las mipymes



**Publicar el código de ética y/o la política anticorrupción**



**Transparentar el canal de denuncias**



**Informar acciones puntuales para combatir la corrupción en áreas vulnerables**



**Reportar si existen mecanismos de monitoreo y evaluación**

# Buenas prácticas internacionales



**Principio 10 del Pacto Mundial de las Naciones Unidas:**  
**“Las empresas deben trabajar contra la corrupción en todas sus formas, incluidas extorsión y soborno.”**

- Reportar acciones de **comunicación y entrenamiento** sobre el **compromiso anticorrupción** para todos los colaboradores.
- **Apoyo del liderazgo de la organización** en la lucha contra la corrupción.
- Generar **controles y contrapesos internos** para garantizar la coherencia con el compromiso anticorrupción.

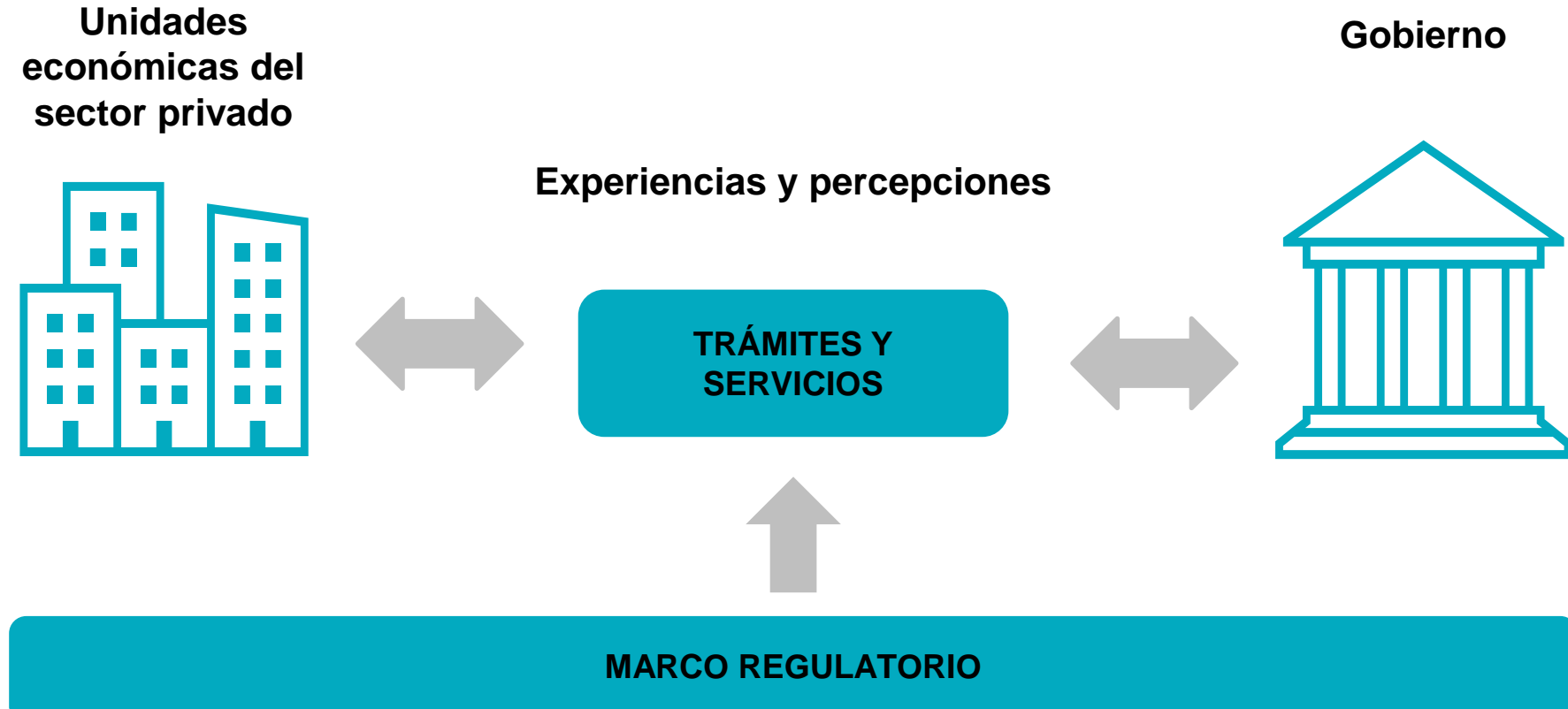
Fuente: Guía para reportar de acuerdo al Principio 10 del Pacto Mundial de las Naciones Unidas, 2019.



# Pilar: Interacciones público-privadas

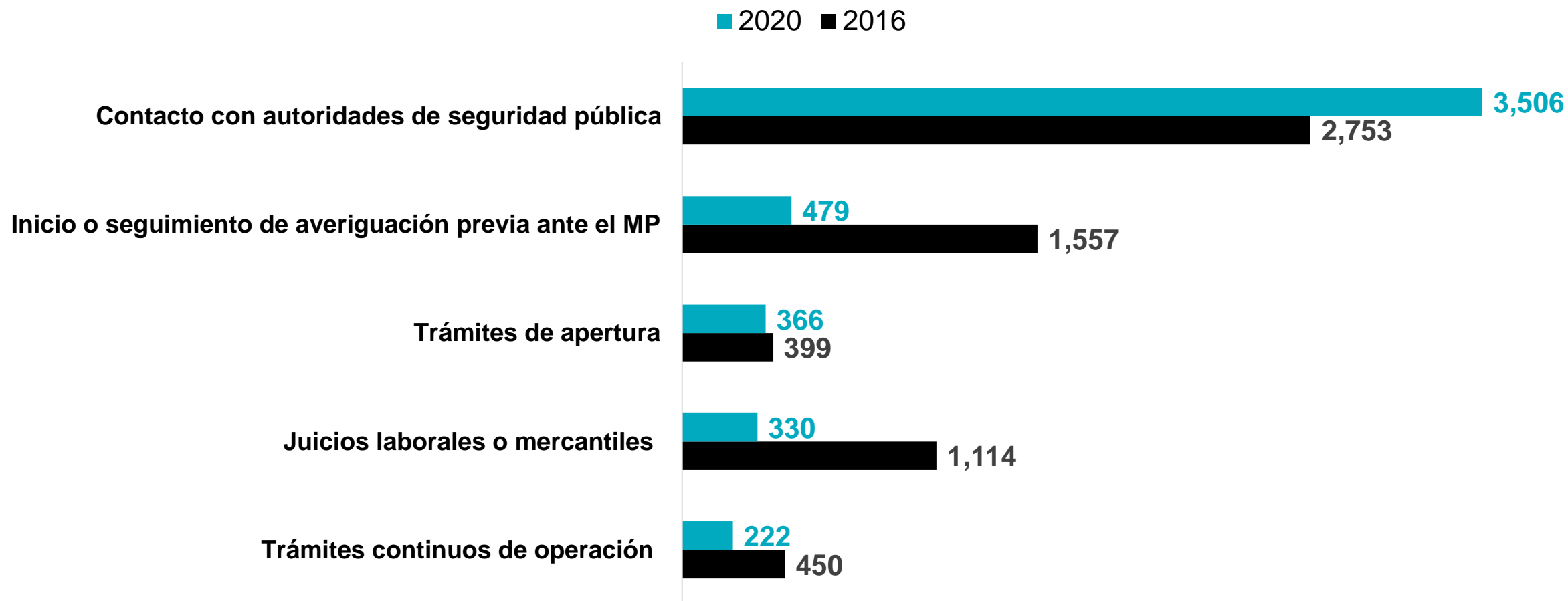


# ¿Qué son las interacciones público – privadas?



# ¿Cuáles son los trámites con más actos de corrupción?

**Experiencias con al menos un acto de corrupción**  
 (# de actos por cada 10 mil empresas)



Fuente: Encuesta Nacional de Calidad Regulatoria e Impacto Gubernamental (ENCRIGE) 2020, INEGI.



## ¿Cómo prevenir la corrupción con autoridades de seguridad pública y procuración de justicia?

- 1 Establecer normas de **cultura cívica, seguridad vial y relaciones con autoridades.**
- 2 Asesoramiento **legal** antes de acudir al **Ministerio Público.**
- 3 Realizar **evaluaciones de riesgo de corrupción** con base en las vulnerabilidades del contexto geográfico de operación.



En 2020, por cada **10 mil empresas**, hubo **366 experiencias de actos de corrupción** al realizar **trámites de apertura**

### Ejemplos de trámites:

- Trámites municipales para abrir establecimientos
- Licencias o permisos de uso de suelo
- Autorización de uso de denominación o razón social
- Registro Público de Comercio

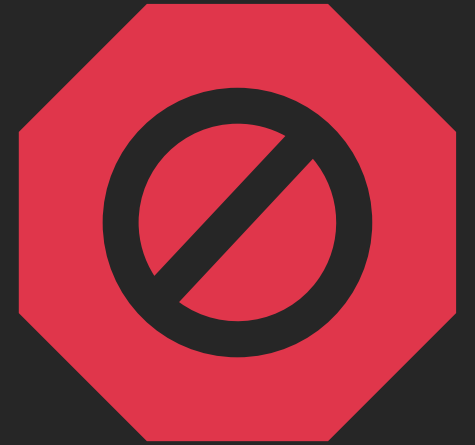
Fuente: Encuesta Nacional de Calidad Regulatoria e Impacto Gubernamental (ENCRIGE) 2020, INEGI.



## ¿Cómo prevenir la corrupción en los trámites de apertura?

- 1** Prohibir los **pagos de facilitación.**
- 2** **Acudir a los medios oficiales** para obtener información sobre trámites y servicios y evitar acudir a intermediarios.
- 3** **Anticipar los riesgos asociados al proyecto,** específicamente en los permisos y licencias de los proyectos de construcción y obra pública.

# ¿Cuáles son los principales riesgos de corrupción para los emprendedores en México?



# IMCO Propone



# Fomentar empresas más competitivas a través de la integridad

- 1** Establecer relaciones comerciales con terceros que muestren un **compromiso serio en anticorrupción**.
- 2** Incluir una definición detallada y ejemplos prácticos de **conflictos de interés** dentro del **código de ética**.
- 3** **Transparentar** la política anticorrupción y las herramientas clave como el **canal de denuncias**.
- 4** Identificar los **puntos de riesgo de corrupción** más comunes en las **interacciones con gobierno** que realiza la empresa.

# Los Pilares de Integridad Empresarial contienen:

- 10** reportes sobre cómo **adoptar buenas prácticas de integridad** en cada organización.
- 10** guías rápidas para conocer los **conceptos clave de los Pilares de Integridad Empresarial**.
- 3** conversaciones con expertos que describen la **importancia de la integridad en los negocios**.

<https://imco.org.mx/>





INSTITUTO MEXICANO PARA  
LA COMPETITIVIDAD, A.C.

---

 [imco.org.mx](http://imco.org.mx)

 [@IMCOMx](https://twitter.com/IMCOMx)

 [/IMCOMx](https://www.facebook.com/IMCOMx)

 [/IMCO\\_mx](https://www.instagram.com/IMCO_mx)

 [/IMCOMexico](https://www.youtube.com/IMCOMexico)

 [/IMCOMx](https://www.linkedin.com/company/IMCOMx)